



玉柴动力

NEEQ: 872300

广西玉柴动力股份有限公司

GuangXi YuChai Power Co.,Ltd



年度报告摘要

2022

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王秀红、主管会计工作负责人顾飞雄及会计机构负责人顾飞雄保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 和信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书/信息披露事务负责人	倪析晓
电话	0775-3225610
传真	0775-3221999
电子邮箱	nixixiao@163.com
联系地址	广西玉林市玉柴工业园区
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	676,806,844.20	654,361,539.18	3.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	210,965,791.72	201,065,420.71	4.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.03	6.70	4.92%
资产负债率%（母公司）	64.87%	68.00%	-
资产负债率%（合并）	67.99%	68.57%	-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,102,834,450.22	804,811,819.58	37.03%
归属于挂牌公司股东的净利润	11,623,489.62	14,426,945.68	-19.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非	10,721,222.43	12,378,790.85	-

经常性损益后的净利润			
经营活动产生的现金流量净额	-40,213,473.00	-831,037.71	4,738.95%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.64%	7.24%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.20%	6.21%	-
基本每股收益（元/股）	0.39	0.48	18.75%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,936,875	96.46%	0	28,936,875	96.46%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	51.00%	0	15,300,000	51.00%
	董事、监事、高管	354,375	1.18%	0	354,375	1.18%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,063,125	3.54%	0	1,063,125	3.54%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	1,063,125	3.54%	0	1,063,125	3.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,000,000.00	-	0	30,000,000.00	-
普通股股东人数						11

2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广西玉柴机器集团有限公司	15,300,000	0	15,300,000	51%	0	15,300,000
2	HanDing YC Investment Holdings, Ltd.	8,400,000	-8,400,000	0	0%	0	0
3	扬州弼承贸易有限公司	0	8,400,000	8,400,000	28%	0	0
4	吴创	2,700,000	0	2,700,000	9%	0	2,700,000
5	倪析晓	1,417,500	0	1,417,500	4.7250%	1,063,125	354,375
6	梁斌	750,000	0	750,000	2.5%	0	750,000

7	吴寿明	420,000	0	420,000	1.4%	0	420,000
8	韦奕贤	300,000	0	300,000	1%	0	300,000
9	梁国全	225,000	0	225,000	0.75%	0	225,000
10	林登武	225,000	0	225,000	0.75%	0	225,000
11	劳志勇	150,000	0	150,000	0.5%	0	150,000
合计		29,887,500	0	29,887,500	99.62%	1,063,125	20,424,375

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在任何关联关系。

三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 对合并报表的影响

合并资产负债表

受影响的项目	2021年12月31日合并资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产：			
应收账款	150,549,434.79	-19,487,065.49	131,062,369.30
预付款项	10,371,819.75	-3,021,972.93	7,349,846.82
其他应收款	7,618,671.91	6,133.65	7,624,805.56
其他流动资产	6,518,297.15	-2,533,323.57	3,984,973.58
长期股权投资	9,134,549.52	-718,412.90	8,416,136.62
递延所得税资产	12,605,736.93	3,178,123.88	15,783,860.81
资产总计	676,905,105.53	-22,576,517.36	654,328,588.17
负债：			
应付账款	243,007,411.03	-3,021,972.93	239,985,438.10
合同负债	7,140,953.56	-6,834.28	7,134,119.28
一年内到期的非流动负债		50,125.15	50,125.15
其他流动负债	11,064,296.55	-2,456,539.40	8,607,757.15
租赁负债	131,804.04	-50,125.15	81,678.89
负债合计	454,124,572.69	-5,485,346.61	448,639,226.08
股东权益：			
盈余公积	10,170,911.81	-1,743,971.17	8,426,940.64
未分配利润	46,633,130.11	-15,517,984.64	31,115,145.47
归属于母公司所有者权益合计	218,329,201.85	-17,261,955.81	201,067,246.04
少数股东权益	4,451,330.99	170,785.06	4,622,116.05
权益合计	222,780,532.84	-17,091,170.75	205,689,362.09

负债和所有者权益总计	676,905,105.53	-22,576,517.36	654,328,588.17
------------	----------------	----------------	----------------

合并利润表

受影响的项目	2021 年度合并利润表		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	801,823,584.25	2,988,235.33	804,811,819.58
营业成本	689,574,300.26	899,946.35	690,474,246.61
其他收益	2,220,777.61	7,953.87	2,228,731.48
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,679,475.00	-1,133,365.77	-2,812,840.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,543,683.00	-21,752,983.09	-8,209,300.09
营业外收入	474,883.14	-7,953.87	466,929.27
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,277,063.40	-20,798,059.88	18,479,003.52
减：所得税费用	7,223,417.18	-3,565,166.70	3,658,250.48
净利润（净亏损以“-”号填列）	32,053,646.22	-17,232,893.18	14,820,753.04
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	31,738,532.58	-17,309,761.57	14,428,771.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	315,113.64	76,868.39	391,982.03

合并现金流量表

受影响的项目	2021 年度合并现金流量表		
	更正前	更正金额	更正后
销售商品、提供劳务收到的现金	788,151,899.53	-3,141.02	788,148,758.51
收到其他与经营活动有关的现金	17,080,246.47	-380,923.01	16,699,323.46
购买商品、接受劳务支付的现金	616,554,347.78	-3,141.02	616,551,206.76
支付其他与经营活动有关的现金	105,952,626.41	-380,923.01	105,571,703.40
经营活动产生的现金流量净额	-831,037.71	-0.00	-831,037.71

2. 对母公司报表的影响

母公司资产负债表

受影响的项目	2021 年 12 月 31 日母公司资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
资产：			
应收账款	137,370,872.56	-19,821,528.03	117,549,344.53
其他流动资产	4,877,274.62	-1,487,682.88	3,389,591.74
长期股权投资	11,684,549.52	-718,412.90	10,966,136.62

递延所得税资产	11,005,923.47	3,294,304.20	14,300,227.67
资产总计	640,063,017.86	-18,733,319.61	621,329,698.25
负债：			
其他流动负债	9,249,890.31	-1,293,607.93	7,956,282.38
负债合计	423,816,834.00	-1,293,607.93	422,523,226.07
股东权益：			
盈余公积	10,170,911.81	-1,743,971.17	8,426,940.64
未分配利润	46,639,753.49	-15,695,740.51	30,944,012.98
权益合计	216,246,183.86	-17,439,711.68	198,806,472.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	640,063,017.86	-18,733,319.61	621,329,698.25

母公司利润表

受影响的项目	2021 年度母公司利润表		
	更正前	更正金额	更正后
营业收入	734,180,259.56	3,136,085.81	737,316,345.37
营业成本	627,524,583.82	1,047,796.83	628,572,380.65
其他收益	2,176,310.80	7,953.87	2,184,264.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,679,475.00	-1,133,365.77	-2,812,840.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,119,657.82	-21,962,028.03	-7,842,370.21
营业外收入	79,132.11	-7,953.87	71,178.24
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,372,037.61	-21,007,104.82	17,364,932.79
所得税费用	6,961,480.46	-3,617,337.37	3,344,143.09
净利润（净亏损以“-”号填列）	31,410,557.15	-17,389,767.45	14,020,789.70

上述重要前期差错更正事项对 2020 年度财务报表项目的累计影响

(1) 合并资产负债表

受影响的项目	2020 年 12 月 31 日合并资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
流动资产：			
货币资金	165,935,127.09		165,935,127.09
应收票据	48,132,783.54		48,132,783.54
应收账款	136,448,791.35	139,406.75	136,588,198.10
应收款项融资	40,394,893.63		40,394,893.63
预付款项	4,841,417.22		4,841,417.22
其他应收款	7,242,675.56		7,242,675.56
其中：应收利息	3,938.39		3,938.39
应收股利			0.00

存货	91,382,880.44		91,382,880.44
其他流动资产	3,448,798.95	-1,510,537.79	1,938,261.16
流动资产合计	497,827,367.78	-1,371,131.04	496,456,236.74
非流动资产：			
长期股权投资	8,922,454.88	414,952.87	9,337,407.75
固定资产	68,608,011.38		68,608,011.38
无形资产	10,190,335.51		10,190,335.51
递延所得税资产	18,879,437.47	-64,009.65	18,815,427.82
非流动资产合计	106,600,239.24	350,943.22	106,951,182.46
资产总计	604,427,607.02	-1,020,187.82	603,407,419.20
流动负债：			
应付票据	91,640,000.00		91,640,000.00
应付账款	206,769,267.37		206,769,267.37
合同负债	14,955,644.37		14,955,644.37
应付职工薪酬	23,127,159.17		23,127,159.17
应交税费	7,630,361.55		7,630,361.55
其他应付款	48,276,500.84		48,276,500.84
其他流动负债	10,338,310.69	-1,161,910.25	9,176,400.44
流动负债合计	402,737,243.99	-1,161,910.25	401,575,333.74
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	402,737,243.99	-1,161,910.25	401,575,333.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30,000,000.00		30,000,000.00
资本公积	110,616,291.47		110,616,291.47
专项储备	21,882,344.87		21,882,344.87
盈余公积	7,029,856.09	-4,994.42	7,024,861.67
未分配利润	28,025,653.25	52,800.18	28,078,453.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	197,554,145.68	47,805.76	197,601,951.44
少数股东权益	4,136,217.35	93,916.67	4,230,134.02
所有者权益（或股东权益）合计	201,690,363.03	141,722.43	201,832,085.46
负债和所有者权益总计	604,427,607.02	-1,020,187.82	603,407,419.20

(2) 合并利润表

受影响的项目	2020年度合并利润表		
	更正前	更正金额	更正后
一、营业总收入	702,368,574.58	1,290,138.69	703,658,713.27
其中：营业收入	702,368,574.58	1,290,138.69	703,658,713.27

二、营业总成本	678,665,006.52	1034100.13	679,699,106.65
其中：营业成本	600,398,379.22	1,034,100.13	601,432,479.35
税金及附加	2,755,713.20		2,755,713.20
销售费用	32,547,165.96		32,547,165.96
管理费用	28,070,988.85		28,070,988.85
研发费用	21,275,968.43		21,275,968.43
财务费用	-6,383,209.14		-6,383,209.14
其中：利息费用	11,050.00		11,050.00
利息收入	6,530,932.86		6,530,932.86
加：其他收益	6,160,596.96		6,160,596.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,371,070.68	-29,080.50	-2,400,151.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,556,007.71	-29,080.50	-1,585,088.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-815,062.97		-815,062.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,669,098.87	-362.25	-11,669,461.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,154.06		-43,154.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14.5		-14.5
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,780,826.91	226,595.81	16,007,422.72
加：营业外收入	254,940.29		254,940.29
减：营业外支出	105,062.64		105,062.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,930,704.56	226,595.81	16,157,300.37
减：所得税费用	3,667,901.47	64,009.65	3,731,911.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,262,803.09	162,586.16	12,425,389.25
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	11,812,429.15	68,669.49	11,881,098.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	450,373.94	93,916.67	544,290.61

(3) 母公司资产负债表

受影响的项目	2020年12月31日母公司资产负债表		
	更正前	更正金额	更正后
流动资产：			
货币资金	158,998,476.85		158,998,476.85
应收票据	48,132,783.54		48,132,783.54
应收账款	120,629,120.64		120,629,120.64
应收款项融资	40,176,551.96		40,176,551.96
预付款项	2,392,449.79		2,392,449.79
其他应收款	8,867,605.42		8,867,605.42
存货	80,152,042.62		80,152,042.62
其他流动资产	2,386,849.29	-464,897.10	1,921,952.19
流动资产合计	461,735,880.11	-464,897.10	461,270,983.01

非流动资产：			
长期股权投资	11,472,454.88	414,952.87	11,887,407.75
固定资产	68,413,348.73		68,413,348.73
无形资产	10,190,335.51		10,190,335.51
递延所得税资产	17,414,809.14		17,414,809.14
非流动资产合计	107,490,948.26	414,952.87	107,905,901.13
资产总计	569,226,828.37	-49,944.23	569,176,884.14
流动负债：			
应付票据	91,640,000.00		91,640,000.00
应付账款	185,849,233.49		185,849,233.49
预收款项			
合同负债	10,741,234.68		10,741,234.68
应付职工薪酬	22,055,181.21		22,055,181.21
应交税费	7,485,602.58		7,485,602.58
其他应付款	46,859,369.72		46,859,369.72
其中：应付利息	5,316.67		5,316.67
其他流动负债	8,797,103.57		8,797,103.57
流动负债合计	373,427,725.25		373,427,725.25
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	373,427,725.25		373,427,725.25
股东权益：			
实收资本（或股本）	30,000,000.00		30,000,000.00
资本公积	110,616,291.47		110,616,291.47
专项储备	19,792,703.50		19,792,703.50
盈余公积	7,029,856.09	-4,994.42	7,024,861.67
未分配利润	28,360,252.06	-44,949.81	28,315,302.25
股东权益合计	195,799,103.12	-49,944.23	195,749,158.89
负债和股东权益总计	569,226,828.37	-49,944.23	569,176,884.14

(4) 母公司利润表

受影响的项目	2020 年度母公司利润表		
	更正前	更正金额	更正后
一、营业总收入	644,874,060.20		644,874,060.20
其中：营业收入	644,874,060.20		644,874,060.20
二、营业总成本	622,032,055.68		622,032,055.68
其中：营业成本	548,033,783.66		548,033,783.66
税金及附加	2,738,228.39		2,738,228.39
销售费用	30,978,693.04		30,978,693.04

管理费用	25,407,250.32		25,407,250.32
研发费用	21,268,765.31		21,268,765.31
财务费用	-6,394,665.04		-6,394,665.04
其中：利息费用			0.00
利息收入	-1,666,212.36		-1,666,212.36
加：其他收益	6,132,764.33		6,132,764.33
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,371,070.68	-29,080.50	-2,400,151.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,556,007.71	-29,080.50	-1,585,088.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-815,062.97		-815,062.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,365,258.60		-11,365,258.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,238,439.57	-29,080.50	15,209,359.07
加：营业外收入	243,670.80		243,670.80
减：营业外支出	407,784.71		407,784.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,074,325.66	-29,080.50	15,045,245.16
减：所得税费用	3,730,653.05		3,730,653.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,343,672.61	-29,080.50	11,314,592.11

3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	150,549,434.79	131,062,369.30	136,448,791.35	136,588,198.10
预付款项	10,371,819.75	7,349,846.82		
其他应收款	7,618,671.91	7,624,805.56		
其他流动资产	6,518,297.15	3,984,973.58	3,448,798.95	1,938,261.16
长期股权投资	9,134,549.52	8,416,136.62	8,922,454.88	9,337,407.75
递延所得税资产	12,605,736.93	15,783,860.81	18,879,437.47	18,815,427.82
资产总计	676,905,105.53	654,328,588.17	604,427,607.02	603,407,419.20
应付账款	243,007,411.03	239,985,438.10		
合同负债	7,140,953.56	7,134,119.28		
一年内到期的非流动负债		50,125.15		
其他流动负债	11,064,296.55	8,607,757.15	10,338,310.69	9,176,400.44
租赁负债	131,804.04	81,678.89		
负债合计	454,124,572.69	448,639,226.08	402,737,243.99	401,575,333.74
盈余公积	10,170,911.81	8,426,940.64	7,029,856.09	7,024,861.67
未分配利润	46,633,130.11	31,115,145.47	28,025,653.25	28,078,453.43

归属于母公司所有者权益合计	218,329,201.85	201,067,246.04	197,554,145.68	197,601,951.44
少数股东权益	4,451,330.99	4,622,116.05	4,136,217.35	4,230,134.02
权益合计	222,780,532.84	205,689,362.09	201,690,363.03	201,832,085.46
负债和所有者权益总计	676,905,105.53	654,328,588.17	604,427,607.02	603,407,419.20
营业收入	801,823,584.25	804,811,819.58	702,368,574.58	703,658,713.27
营业成本	689,574,300.26	690,474,246.61	600,398,379.22	601,432,479.35
其他收益	2,220,777.61	2,228,731.48		
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,679,475.00	-2,812,840.77	-2,371,070.68	-2,400,151.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	13,543,683.00	-8,209,300.09	-11,669,098.87	-11,669,461.12
营业外收入	474,883.14	466,929.27		
利润总额（亏损总额以“—”号填列）	39,277,063.40	18,479,003.52	15,930,704.56	16,157,300.37
减：所得税费用	7,223,417.18	3,658,250.48	3,667,901.47	3,731,911.12
净利润（净亏损以“—”号填列）	32,053,646.22	14,820,753.04	12,262,803.09	12,425,389.25
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“—”号填列）	31,738,532.58	14,428,771.01	11,812,429.15	11,881,098.64
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	315,113.64	391,982.03	450,373.94	544,290.61
销售商品、提供劳务收到的现金	788,151,899.53	788,148,758.51		
收到其他与经营活动有关的现金	17,080,246.47	16,699,323.46		
购买商品、接受劳务支付的现金	616,554,347.78	616,551,206.76		
支付其他与经营活动有关的现金	105,952,626.41	105,571,703.40		

3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2022年3月17日，玉柴动力出资设立广西玉柴动力国际贸易有限公司，持股45%，该公司注册资本为人民币1000万元，法定代表人：任海将，主营业务为发电机及发电机组销售；机械设备销售；汽车新车销售；电车销售；新能源汽车整车销售；汽车零配件零售；汽车零配件批发；汽车零部件及配件制造；建筑工程用机械销售；农业机械销售；润滑油销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口。

玉柴动力公司持股45%与广西中广海盛国际贸易有限公司持股25%，签署一致行动人协议，符合纳入合并范围。因此广西玉柴动力国际贸易有限公司于2022年4月建账起即纳入合并范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用